

# Haushaltsplan



der

**Stadt Dessau-Roßlau**

für das

**Haushaltsjahr**

**2022**

# INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
<b>Teil I</b>	
<b>Haushaltssatzung</b>	I-1
<b>Teil II</b>	
<b><u>Vorbericht</u></b>	
<b>1. Allgemeine Angaben</b>	II-1
1. Inhalt und Struktur des doppelischen Haushaltsplanes	II-2
<b>2. Ergebnisplan</b>	II-5
2.1. Allgemeiner Überblick	II-5
2.2. Ordentliche Erträge	II-12
2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben	II-13
2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	II-16
2.2.3 Sonstige Transfererträge	II-22
2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	II-23
2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	II-24
2.2.6 Sonstige ordentliche Erträge	II-26
2.2.7 Finanzerträge	II-28
2.3. Ordentliche Aufwendungen	II-29
2.3.1 Personalaufwendungen	II-30
2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	II-33
2.3.3 Transferaufwendungen	II-36
2.3.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen	II-43
2.3.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	II-47
2.3.6 Bilanzielle Abschreibungen	II-49
2.4. Mittelfristige Planung der Erträge und Aufwendungen	II-50
<b>3. Finanzplan Investitionen</b>	II-61
3.1. Allgemeines	II-61
3.2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	II-62
3.3. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	II-75
3.4. Verpflichtungsermächtigungen	II-76
3.5. Auswirkungen aus den geplanten Investitionen für Folgejahre	II-77

	Seite
3.6. Finanzplan / Entwicklung der Liquiditätssituation	II-78
<b>4. Erläuterung zu den im Haushaltsplan eingerichteten Budgets</b>	<b>II-85</b>
4.1. Übersicht über die Budgets	II-85
4.1.1. Typ unechte Deckung	II-85
Zweckbindung mit unechter Deckungsfähigkeit	
Unechte Deckungsfähigkeit (positiv und negativ)	
Unechte und echte Deckungsfähigkeit	
4.1.2. Typ realisierte unechte Deckung bei Finanzplan Teil Investition	II-144
4.1.3. Typ echte Deckungsfähigkeit	II-149
4.2. Sperrvermerke	II-236
4.3. Produktverantwortliche Fachämter	II-237
<b>5. Allgemeine Anweisungen zur Ausführung des Haushaltes</b>	<b>II-239</b>
5.1. Allgemeine Grundsätze der Mittelbewirtschaftung	II-239
5.2. Bewirtschaftung der Erträge / Einzahlungen	II-239
5.3. Bewirtschaftung der Aufwendungen / Auszahlungen	II-240

### **Teil III**

#### **Haushaltsplan**

Ergebnishaushalt	III-1
Finanzhaushalt	III-2
Gesamtergebnisplan	III-4

#### **Produkte mit Stellenplan, Teilpläne einschließlich Investitionsmaßnahmen**

<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	
11110	Verwaltungssteuerung	III-9
	<i>beinhaltet:</i>	
11110	<i>Verwaltungssteuerung</i>	
11112	<i>Gebietsangelegenheiten</i>	
11117	<i>Ortschaftsverwaltung Rodleben</i>	
57310	<i>Dorfgemeinschaftshäuser</i>	
11111	Gleichstellungsaufgaben, Beschäftigungsververtretung und weitere Beauftragte	III-27

	Seite	
11123	Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel sowie Buchhaltung	III-31
11124	Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen/ Beteiligungsverwaltung <i>beinhaltet:</i>	III-34
11124	<i>Finanz- und Beteiligungsmanagement</i>	
41100	<i>Städtisches Klinikum Dessau</i>	
53110	<i>Elektrizitätsversorgung</i>	
53210	<i>Gasversorgung</i>	
53410	<i>Fernwärme</i>	
53510	<i>Kombinierte Versorgung DVV</i>	
53710	<i>Eigenbetrieb Stadtpflege</i>	
11125	Forderungsmanagement	III-44
11126	Erhebung von Steuern, Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	III-49
11128	Rechnungsprüfung	III-54
11130	Zentrale Dienste <i>beinhaltet:</i>	III-57
11130	<i>Zentrale Dienste</i>	
11137	<i>Zentrale Dienste, Bauhof Rodleben</i>	
11140	Organisation, Umsetzung Arbeits- und Dienstrecht sowie Personalentwicklung	III-69
11146	Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten, Versicherungen, Regelung von offenen Vermögensfragen	III-74
11160	Bereitstellung und Betreuung von Software, Datenverarbeitungs- und Telekommunikationsanlagen	III-80
11170	Verwaltung von städtischen Liegenschaften <i>beinhaltet:</i>	III-86
11170	<i>Verwaltung von städtischen Liegenschaften</i>	
11171	<i>Grundstücksverkehr</i>	
11173	<i>Unbebaute Grundstücke</i>	
11175	<i>Mietwohnungen</i>	
11176	<i>Geschäftsgrundstücke</i>	
11177	<i>Jagdschloss</i>	
11179	<i>Gemischt genutzte Grundstücke</i>	
11180	<i>Ehemaliger Schulstandort, Goethegymnasium</i>	
11182	<i>Objekt Waldstraße 15 Roßlau</i>	
57312	<i>Gaststätten BgA</i>	
57313	<i>Gaststätten</i>	
11172	Technisches Gebäudemanagement	III-115
12100	Statistik und Wahlen <i>beinhaltet:</i>	III-120
12100	<i>Statistik und Wahlen</i>	
12110	<i>Volks-, Gebäude- und Wohnraumzählung Zensus 2022</i>	
12201	Spezifische ordnungsbehördliche und gewerberechtliche Verfahren	III-125
12202	Feststellung und Ahndung von Verstößen	III-131
12240	Überwachung von Lebensmitteln sowie Bedarfsgegenständen, Maßnahmen des Veterinärwesens und Futtermittelüberwachung	III-138

		Seite
12250	Verkehrslenkung, -regelung, -erziehung <i>beinhaltet:</i>	III-144
12250	<i>Verkehrslenkung, -regelung und -erziehung</i>	
12257	<i>Verkehrsgarten Rodleben</i>	
12260	Fahrerlaubniswesen und Zulassung von Kraftfahrzeugen	III-150
12271	Bürgerservice, Einwohner-, Pass- und Meldewesen sowie Regelungen des Aufenthalts von Ausländern	III-156
12275	Personenstandswesen	III-163
12280	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern (Ausländerbehörde)	III-166
12610	vorbeugender und abwehrender Brandschutz, technische Hilfeleistungen <i>beinhaltet:</i>	III-177
12610	<i>Brandschutz, Gefahrenabwehr, technische Hilfeleistung</i>	
12611	<i>Brandschutz, freiwillige Feuerwehren</i>	
12617	<i>Freiwillige Feuerwehr Rodleben</i>	
12700	Rettungsdienst	III-189
12800	Katastrophenschutz	III-194
<b>2</b>	<b>Schule und Kultur</b>	
21000	Allgemeinbildende Schulen	III-201
21100	Grundschulen <i>beinhaltet:</i>	III-203
21100	<i>Grundschulen</i>	
21107	<i>Grundschule Rodleben</i>	
21600	Sekundarschulen	III-219
21700	Gymnasien	III-229
21900	Gemeinschaftsschulen	III-239
22100	Förderschulen	III-244
23110	Berufsbildende Schulen <i>beinhaltet:</i>	III-253
23110	<i>Anhaltisches Berufsschulzentrum</i>	
23111	<i>Cafeteria im Anhaltischen Berufsschulzentrum</i>	
36710	<i>Wohnheim für Auszubildende</i>	
24300	Sonstige schulische Aufgaben <i>beinhaltet:</i>	III-268
24110	<i>Schülerbeförderung</i>	
24300	<i>Sonstige</i>	
25210	Museum für Naturkunde und Vorgeschichte, Museum für Stadtgeschichte <i>beinhaltet:</i>	III-276
25211	<i>Museum für Naturkunde und Vorgeschichte</i>	
25212	<i>Museum für Stadtgeschichte</i>	
25215	<i>Technikmuseum</i>	
25217	<i>Heimatstube Rodleben</i>	
25213	Anhaltische Gemäldegalerie	III-292
25220	Stadtarchiv <i>beinhaltet:</i>	III-301
25220	<i>Stadtarchiv</i>	
25221	<i>Wissenschaftliche Bibliothek</i>	

		Seite
25310	Tierpark Dessau	III-314
26110	Anhaltisches Theater	III-322
26310	Musikschule	III-327
27110	Volkshochschule	III-334
27210	Anhaltische Landesbücherei Dessau	III-341
	<i>beinhaltet:</i>	
27210	<i>Anhaltische Landesbücherei</i>	
27217	<i>Bücherei Rodleben</i>	
28110	Heimatspflege, Kulturförderung	III-350
	<i>beinhaltet:</i>	
28110	<i>Heimat- und sonstige Kulturspflege</i>	
28116	<i>Heimat- und Schifferfest</i>	
28120	<i>Heimatspflege, Kulturförderung, eigene Veranstaltungen, Zuschüsse zu Veranstaltungen Dritter</i>	
28131	<i>Marienkirche</i>	
28132	<i>Burg Roßlau</i>	
28138	<i>Mahn- und Gedenkstätte</i>	
29117	<i>Förderung von Kirchengemeinden</i>	
28121	Bauhaus/ Meisterhäuser	III-375
28133	Soziokulturelle Arbeit in städtischen Einrichtungen (JKS „Krötenhof“, Ölmühle, Seniorentreff Rodleben),	III-378
	<i>beinhaltet:</i>	
28133	<i>Jugend-, Kultur- und Seniorenfreizeitzentrum Krötenhof</i>	
28134	<i>Ölmühle</i>	
<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>	
31100	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	III-387
	<i>beinhaltet:</i>	
31110	<i>Hilfe zum Lebensunterhalt</i>	
31120	<i>Hilfe zur Pflege</i>	
31140	<i>Hilfe zur Gesundheit</i>	
31150	<i>Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfe in besonderen Lebenslagen</i>	
31160	<i>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</i>	
31170	<i>Leistungen der Sozialhilfe Beratung und Unterstützung</i>	
31410	<i>Eingliederungshilfen nach SGB IX</i>	
31520	<i>Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen</i>	
31540	<i>Soziale Einrichtungen für Wohnungslose</i>	
31210	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	III-404
	<i>beinhaltet:</i>	
31210	<i>Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende nach SGB II</i>	
35170	<i>Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger</i>	
31300	Leistungen an Asylbewerber	III-413
	<i>beinhaltet:</i>	
31300	<i>Hilfen für Asylbewerber</i>	
31551	<i>Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (Flüchtlinge)</i>	
31552	<i>Soziale Einrichtungen für Kontingentflüchtlinge</i>	

	Seite	
31560	Soziale Beratungsstellen und sonstige Hilfeangebote <i>beinhaltet:</i>	III-424
31560	<i>Soziale Beratungsstellen ind sonstige Hilfsangebote</i>	
33110	<i>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</i>	
34110	Unterhaltsvorschussleistungen	III-427
34310	Betreuungsleistungen	III-430
34000	Weitere sonstige soziale Leistungen <i>beinhaltet:</i>	III-433
34410	<i>Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</i>	
34510	<i>Hilfen zum Lebensunterhalt/Leistungen für Bildung und Teilhabe</i>	
34610	<i>Wohngeld</i>	
36301	Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe <i>beinhaltet:</i>	III-443
36301	<i>Familienunterstützende Maßnahmen der Jugendhilfe</i>	
36320	<i>Weitere Maßnahmen der Kinder-, Jugend-und Familienhilfe</i>	
36750	<i>Erziehung-Jugend-und Familienberatungsstelle</i>	
36302	Familienersetzende Maßnahmen <i>beinhaltet:</i>	III-452
36302	<i>Familienersetzende Maßnahmen der Jugendhilfe</i>	
36330	<i>Hilfe zur Erziehung</i>	
36331	<i>Hilfe zur Erziehung Flüchtlinge</i>	
36340	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe</i>	
36341	<i>Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für Flüchtling</i>	
36350	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschafft-und Vormundschaft     Gerichtshilfen,</i>	
36351	<i>Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegeschafft-und Vormundschaft     Flüchtlinge,</i>	
36310	Jugendsozialarbeit <i>beinhaltet:</i>	III-464
36310	<i>Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz</i>	
36250	<i>Sonstige Jugendarbeit</i>	
36500	Kindertageseinrichtungen <i>beinhaltet:</i>	III-475
36500	<i>Kindertageseinrichtungen</i>	
36510	<i>Eigenbetrieb DeKiTa</i>	
36511	<i>Kindertagesstätten andere Träger</i>	
36512	<i>Kindertagespflege</i>	
36610	Maßnahmen der Jugendarbeit, Jugendverbandsarbeit und des erzieherischen Kinder-und Jugendschutzes <i>beinhaltet:</i>	III-512
36220	<i>Kinder-und Jugenderholung</i>	
36610	<i>Jugendclub Ortsteile</i>	
36611	<i>Kinderfreizeitoase</i>	
36612	<i>Einrichtungen der Jugendarbeit anderer Träger</i>	
36617	<i>Jugend-und Freizeitzentrum Rodleben</i>	
<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>	
41401	Aufgaben des öffentlichen Gesundheitsdienstes <i>beinhaltet:</i>	III-525
41401	<i>Aufgaben des örtlichen Gesundheitsdienstes</i>	
41440	<i>Impfzentrum</i>	

		Seite
42110	Sportförderung einschließlich kommunale Sportstätten; Sportveranstaltungen <i>beinhaltet:</i>	III-536
42110	<i>Sportförderung, Sportveranstaltungen</i>	
42410	<i>Verpachtete Sportstätten</i>	
42411	<i>Anhalt-Arena, Robert-Bosch-Straße 54</i>	
42412	<i>Paul-Greifzu-Stadion, Ludwigshafener Straße</i>	
42413	<i>Turnhalle Heidestraße</i>	
42414	<i>Elbe-Rossel-Halle</i>	
42415	<i>Kommunale Sportstätte Sportzentrum "Friederikenplatz"</i>	
42416	<i>Sporthalle und Sportzentrum Rodleben</i>	
42417	<i>Bowlingzentrum Rodleben</i>	
42419	<i>Sporthalle Damaschkestraße</i>	
42420	Frei- und Hallenbäder <i>beinhaltet:</i>	III-580
42420	<i>Gesundheitsbad</i>	
42421	<i>Südschwimmhalle</i>	
42422	<i>Erlebnisbad Roßlau</i>	
42423	<i>Sportbad Dessau</i>	
42424	<i>Verpachtete Freibäder</i>	
42427	<i>Freizeitbad Rodleben</i>	
<b>5</b>	<b>Gestaltung der Umwelt</b>	
51110	Bauleitplanung sowie Maßnahmen der Stadtentwicklung	III-605
51120	Maßnahmen nach besonderem Städtebaurecht <i>beinhaltet:</i>	III-611
51120	<i>Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Städtebauliche Sonderprogramm</i>	
51121	<i>Sanierung und Entwicklung Waldsiedlung</i>	
51122	<i>Sanierungsgebiete</i>	
51130	Vermessung (Geodaten, Bodenordnung und Service)	III-625
52100	Maßnahmen der Bauaufsicht und baubehördliche Beratungen (Baugenehmigungen usw.)	III-632
52310	Denkmalschutz und -pflege	III-637
54000	Baulastverwaltung einschl. Unterhaltung, Neu- und Ausbau von Straßen sowie der dazugehörigen Bauwerke <i>beinhalten:</i>	III-639
54001	<i>Tiefbauamt</i>	
54100	<i>Kommunale Straßen</i>	
54107	<i>Gemeindestraßen Rodleben</i>	
54200	<i>Kreisstraßen</i>	
54300	<i>Landesstraßen</i>	
54400	<i>Bundesstraßen</i>	
54510	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung <i>beinhaltet:</i>	III-679
54510	<i>Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung</i>	
54517	<i>Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung Rodleben</i>	
54600	Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum (Bau und Unterhaltung) <i>beinhaltet:</i>	III-686
54600	<i>Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum</i>	

	Seite
54610 <i>Bedarfsgerechte Bereitstellung von öffentlichem Parkraum an Straßen</i>	
54700 <b>Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs</b>	III-694
<i>beinhaltet:</i>	
54700 <i>Sicherung des öffentlichen Personennahverkehrs</i>	
54810 <i>Förderung Schifffahrt</i>	
55110 <b>Pflege und Herstellung des öffentlichen Grüns</b>	III-702
<i>beinhaltet:</i>	
36620 <i>Spielplätze</i>	
55110 <i>Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns</i>	
55117 <i>Herstellung und Pflege des öffentlichen Grüns, Rodleben</i>	
55300 <i>Friedhöfe</i>	
55210 <b>Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen</b>	III-724
55510 <b>Land- und Forstwirtschaft</b>	III-733
56100 <b>Umweltschutzmaßnahmen</b>	III-741
57110 <b>Wirtschaftsförderung</b>	III-749
<i>beinhaltet:</i>	
52210 <i>Wohnungsbauförderung</i>	
54820 <i>Industriehafen Roßlau</i>	
57110 <i>Wirtschaftsförderung</i>	
57111 <i>Technologie-und Gründerzentrum</i>	
57311 <i>Werbeeinrichtungen</i>	
57320 <i>Sonstige wirtschaftliche Unternehmen</i>	
57510 <b>Förderung des Tourismus</b>	III-766
<i>beinhaltet:</i>	
57330 <i>Stadtmarketinggesellschaft</i>	
57510 <i>Förderung des Tourismus</i>	
<b>6</b>	
<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	
61110 <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen</b>	III-772
61210 <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>	III-776

#### **Teil IV**

#### **Stellenplan**

IV-1

#### **Teil V**

#### **Anlagen**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	V-1
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	V-8
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	V-9
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	V-10
Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und Beteiligungen	V-18
Haushaltsplan der Stiftungen der Stadt Dessau-Roßlau	V-117

Haushaltskonsolidierungskonzept der Stadt Dessau-Roßlau

siehe BV/405/2021/II-20

## Haushaltssatzung

### der Stadt Dessau-Roßlau für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA 2014, S. 288), zuletzt geändert durch Gesetz vom 19. März 2021 (GVBl. LSA S. 100) hat die Stadt Dessau-Roßlau die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am                    beschlossene Haushaltssatzung erlassen:

#### **§ 1**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

1. im Ergebnisplan mit dem

a) Gesamtbetrag der Erträge auf	240.987.600,00 EUR
b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	254.453.400,00 EUR

2. im Finanzplan mit dem

a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	224.646.200,00 EUR
b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	232.706.100,00 EUR
c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	31.770.300,00 EUR
d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	63.343.300,00 EUR
e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	52.433.300,00 EUR
f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.479.300,00 EUR

festgesetzt.

#### **§ 2**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung), wird auf 52.419.500,00 EUR festgesetzt.

### **§ 3**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung), wird auf 31.738.600,00 EUR festgesetzt.

### **§ 4**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 25.000.000,00 EUR festgesetzt.

### **§ 5**

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind in der Hebesatzsatzung vom 30.04.2015 wie folgt festgesetzt:

- |  |           |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer   |           |
| 1.1 für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf | 350 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf                            | 495 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf   | 450 v. H. |

Dessau-Roßlau, den

Dr. Robert Reck  
Oberbürgermeister